

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Az Önkormányzat 2024. évi költségvetése**

**1. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetése bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét 43.397.068.-Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi előirányzatokat működési bevételek és felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatokat működési kiadások és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(4) A helyi adó bevételeket és az egyéb közhatalmi bevételeket a 3. melléklet tartalmazza.

(5) A lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 4. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat, kölcsönöket az 5. melléklet tartalmazza.

(7) A beruházásokat és felújításokat a 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat 2024. évi létszám előirányzatát a 7. melléklet tartalmazza.

**2. §**

(1) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetésében az évközi - előre nem tervezett - kiadásokra, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot képez. A költségvetés általános és céltartalékát a 8. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület az általános tartalék felhasználásáról történő döntést éves szinten összesen 1.000.000.- Ft összegig a polgármester hatáskörébe ruházza át. A vállalás értékhatára esetenként 200.000.-Ft-ot nem haladhatja meg. A polgármester a tartalék terhére vállalt feladatokról a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja.

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében az működési bevételek és működési kiadások egyenlege 4.251.749.-Ft hiány, a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 1.680.000.- Ft hiány.

(2) A működési bevételek és működési kiadások egyenlegéből keletkező hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 4.251.749Ft összegű igénybevételével történik.

(3) A felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegéből keletkező hiány hiány finanszírozása az előző évi pénzmaradvány 1.680.000.-Ft összegű igénybevételével történik.

#### **4. §**

A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. törvény 3. §.(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé.

### **2. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **5. §**

(1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K512. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (3) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(5) Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

#### **6. §**

(1) A képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére vagy a pénzeszközökből államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a polgármester a következő ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

## 7. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzeszközök tekintetében a megállapodások megkötésével.

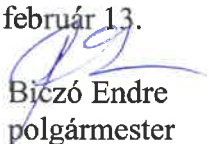
## 8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


## 9. §

A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától alkalmazni kell.

Vámoscsalád, 2024. február 13.

  
Biczó Endre  
polgármester



  
dr. Husz Norina  
jegyző

Záradék:

A rendelet 2024. február 14-én kihirdetésre került.

Uraiújfalu, 2024. február 14.

  
dr. Husz Norina  
jegyző



### Bevételi előirányzatok

| Rovat megnevezése  | Rovat száma | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Összesen          |
|--|-------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása  | B111        | 16 188 900         |                          |                           | 16 188 900        |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                    | B112        |                    |                          |                           | 0                 |
| Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből | B113        | 8 194 680          |                          |                           | 8 194 680         |
| Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                     | B1131       | 8 194 680          |                          |                           | 8 194 680         |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                                   | B1132       |                    |                          |                           | 0                 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása   | B114        | 3 389 930          |                          |                           | 3 389 930         |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                      | B115        |                    |                          |                           | 0                 |
| Elszámolásból származó bevételek   | B116        |                    |                          |                           | 0                 |
| Önkormányzatok működési támogatásai  | B11         | 27 773 510         | 0                        | 0                         | 27 773 510        |
| Elvonások és befizetések bevételei   | B12         |                    |                          |                           | 0                 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről         | B13         |                    |                          |                           | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről          | B14         |                    |                          |                           | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről           | B15         |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                                    | B16         | 302 673            |                          |                           | 302 673           |
| <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>   | <b>B1</b>   | <b>28 076 183</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>28 076 183</b> |
| Magánszemélyek jövedelemdói  | B311        |                    |                          |                           | 0                 |
| Társaságok jövedelemdói  | B312        |                    |                          |                           | 0                 |
| Jövedelemdók   | B31         | 0                  | 0                        | 0                         | 0                 |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok   | B32         |                    |                          |                           | 0                 |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók  | B33         |                    |                          |                           | 0                 |
| Vagyoni típusú adók  | B34         |                    |                          |                           | 0                 |
| Értékesítési és forgalmi adók  | B351        | 6 000 000          |                          |                           | 6 000 000         |
| Fogyasztási adók   | B352        |                    |                          |                           | 0                 |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók  | B353        |                    |                          |                           | 0                 |

|   |           |                   |          |          |                   |
|---|-----------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| Gépjárműadók  | B35<br>4  |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók   | B35<br>5  |                   |          |          | 0                 |
| Termékek és szolgáltatások adói   | B35       | 6 000 000         | 0        | 0        | 6 000 000         |
| Egyéb közhatalmi bevételek  | B36       |                   |          |          | 0                 |
| <b>Közhatalmi bevételek</b>   | <b>B3</b> | <b>6 000 000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>6 000 000</b>  |
| Készletértékesítés ellenértéke  | B40<br>1  |                   |          |          | 0                 |
| Szolgáltatások ellenértéke  | B40<br>2  |                   |          |          | 0                 |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke  | B40<br>3  |                   |          |          | 0                 |
| Tulajdonosi bevételek   | B40<br>4  | 1 782 063         |          |          | 1 782 063         |
| Ellátási díjak  | B40<br>5  | 560 000           |          |          | 560 000           |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó   | B40<br>6  |                   |          |          | 0                 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése   | B40<br>7  |                   |          |          | 0                 |
| Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek   | B40<br>81 |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek   | B40<br>82 |                   |          |          | 0                 |
| Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek   | B40<br>8  | 0                 | 0        | 0        | 0                 |
| Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei   | B40<br>91 |                   |          |          | 0                 |
| Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei  | B40<br>92 |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei  | B40<br>9  | 0                 | 0        | 0        | 0                 |
| Biztosító által fizetett kártérítés   | B41<br>0  |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb működési bevételek  | B41<br>1  | 10                |          |          | 10                |
| <b>Működési bevételek</b>   | <b>B4</b> | <b>2 342 073</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>2 342 073</b>  |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről                    | B61       |                   |          |          | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól                            | B62       |                   |          |          | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | B63       |                   |          |          | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről                     | B64       |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök   | B65       |                   |          |          | 0                 |
| <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>  | <b>B6</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| <b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  |           | <b>36 418 256</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>36 418 256</b> |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások   | B21       |                   |          |          | 0                 |

|   |           |                   |          |          |                   |
|---|-----------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről                    | B22       |                   |          |          | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről                     | B23       |                   |          |          | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről                      | B24       |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről   | B25       |                   |          |          | 0                 |
| <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>  | <b>B2</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| Immateriális javak értékesítése   | B51       |                   |          |          | 0                 |
| Ingatlanok értékesítése   | B52       |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése  | B53       |                   |          |          | 0                 |
| Részesedések értékesítése   | B54       |                   |          |          | 0                 |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek   | B55       |                   |          |          | 0                 |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>   | <b>B5</b> |                   | 0        | 0        | 0                 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről                    | B71       |                   |          |          | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól                            | B72       |                   |          |          | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | B73       |                   |          |          | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről                     | B74       |                   |          |          | 0                 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök   | B75       |                   |          |          | 0                 |
| <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>  | <b>B7</b> | <b>0</b>          | 0        | 0        | 0                 |
| <b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  |           | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>   |           | <b>36 418 256</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>36 418 256</b> |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól  | B81<br>11 |                   |          |          | 0                 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   | B81<br>12 |                   |          |          | 0                 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   | B81<br>13 |                   |          |          | 0                 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól   | B81<br>1  | 0                 | 0        | 0        | 0                 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése  | B81<br>21 |                   |          |          | 0                 |
| Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása  | B81<br>22 |                   |          |          | 0                 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése  | B81<br>23 |                   |          |          | 0                 |
| Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása  | B81<br>24 |                   |          |          | 0                 |
| Belföldi értékpapírok bevételei   | B81<br>2  | 0                 | 0        | 0        | 0                 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele  | B81<br>31 | 6 978 812         |          |          | 6 978 812         |

|   |           |                   |          |          |                   |
|---|-----------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                               | B81<br>32 |                   |          |          | 0                 |
| Maradvány igénybevétele   | B81<br>3  | <b>6 978 812</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>6 978 812</b>  |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések   | B81<br>4  |                   |          |          | <b>0</b>          |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                             | B81<br>5  |                   |          |          | <b>0</b>          |
| Központi, irányító szervi támogatás   | B81<br>6  |                   |          |          | <b>0</b>          |
| Lekötött bankbetétek megszüntetése  | B81<br>7  |                   |          |          | <b>0</b>          |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei                          | B81<br>8  |                   |          |          | <b>0</b>          |
| Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei                                 | B81<br>91 |                   |          |          | <b>0</b>          |
| Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei                                  | B81<br>92 |                   |          |          | <b>0</b>          |
| Tulajdonosi kölcsönök bevételei   | B81<br>9  | 0                 | 0        | 0        | 0                 |
| Belföldi finanszírozás bevételei  | B81       | <b>6 978 812</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>6 978 812</b>  |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                    | B82<br>1  |                   |          |          | 0                 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  | B82<br>2  |                   |          |          | 0                 |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása   | B82<br>3  |                   |          |          | 0                 |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | B82<br>4  |                   |          |          | 0                 |
| Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől                          | B82<br>5  |                   |          |          | 0                 |
| Külföldi finanszírozás bevételei  | B82       | 0                 | 0        | 0        | 0                 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                        | B83       |                   |          |          | 0                 |
| Váltóbevételek  | B84       |                   |          |          | 0                 |
| <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>  | <b>B8</b> | <b>6 978 812</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>6 978 812</b>  |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>   |           | <b>43 397 068</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>43 397 068</b> |

## Kiadási előirányzatok

| Rovat megnevezése   | Rovat száma | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Összesen          |
|---|-------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek  | K1101       | 5 878 200          |                          |                           | 5 878 200         |
| Normatív jutalmak   | K1102       |                    |                          |                           | 0                 |
| Céljuttatás, projektprémium   | K1103       |                    |                          |                           | 0                 |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                              | K1104       |                    |                          |                           | 0                 |
| Végkielégítés   | K1105       |                    |                          |                           | 0                 |
| Jubileumi jutalom   | K1106       |                    |                          |                           | 0                 |
| Béren kívüli juttatások   | K1107       | 156 250            |                          |                           | 156 250           |
| Ruházati költségtérítés   | K1108       |                    |                          |                           | 0                 |
| Közlekedési költségtérítés  | K1109       |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb költségtérítések  | K1110       |                    |                          |                           | 0                 |
| Lakhatási támogatások   | K1111       |                    |                          |                           | 0                 |
| Szociális támogatások   | K1112       |                    |                          |                           | 0                 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai   | K1113       | 360 000            |                          |                           | 360 000           |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai   | K11         | 6 394 450          | 0                        | 0                         | 6 394 450         |
| Választott tisztségviselők juttatásai   | K121        | 9 497 134          |                          |                           | 9 497 134         |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122        | 295 000            |                          |                           | 295 000           |
| Egyéb külső személyi juttatások   | K123        |                    |                          |                           | 0                 |
| Külső személyi juttatások   | K12         | 9 792 134          | 0                        | 0                         | 9 792 134         |
| <b>Személyi juttatások</b>  | <b>K1</b>   | <b>16 186 584</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>16 186 584</b> |
| <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>K2</b>   | <b>2 116 604</b>   |                          |                           | <b>2 116 604</b>  |
| Szakmai anyagok beszerzése  | K311        |                    |                          |                           | 0                 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése   | K312        | 2 252 435          |                          |                           | 2 252 435         |
| Árubeszerzés  | K313        |                    |                          |                           | 0                 |



| Rovat megnevezése  | Rovat száma | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Összesen          |
|--|-------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Készletbeszerzés   | K31         | 2 252 435          | 0                        | 0                         | 2 252 435         |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele                    | K32<br>1    | 113 337            |                          |                           | 113 337           |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                           | K32<br>2    | 169 215            |                          |                           | 169 215           |
| Kommunikációs szolgáltatások                                 | K32         | 282 552            | 0                        | 0                         | 282 552           |
| Villamosenergia szolgáltatás díja                            | K33<br>11   | 2 464 000          |                          |                           | 2 464 000         |
| Gázenergia szolgáltatás díja                                 | K33<br>12   | 480 000            |                          |                           | 480 000           |
| Víz- és csatorna szolgáltatás díja                           | K33<br>14   | 60 000             |                          |                           | 60 000            |
| Közüzem díjak  | K33<br>1    | 3 004 000          | 0                        | 0                         | 3 004 000         |
| Vásárolt élelmezés   | K33<br>2    | 1 520 000          |                          |                           | 1 520 000         |
| Bérleti és lízing díjak                                      | K33<br>3    |                    |                          |                           | 0                 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                    | K33<br>4    | 919 998            |                          |                           | 919 998           |
| Közvetített szolgáltatások                                   | K33<br>5    |                    |                          |                           | 0                 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                  | K33<br>6    | 340 000            |                          |                           | 340 000           |
| Egyéb szolgáltatások   | K33<br>7    | 2 571 980          |                          |                           | 2 571 980         |
| Szolgáltatási kiadások                                       | K33         | 8 355 978          | 0                        | 0                         | 8 355 978         |
| Kiküldetések kiadásai  | K34<br>1    |                    |                          |                           | 0                 |
| Reklám- és propagandakiadások                                | K34<br>2    |                    |                          |                           | 0                 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                  | K34         | 0                  | 0                        | 0                         | 0                 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K35<br>1    | 2 588 458          |                          |                           | 2 588 458         |
| Fizetendő általános forgalmi adó                             | K35<br>2    |                    |                          |                           | 0                 |
| Kamatkiadások  | K35<br>3    |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai                            | K35<br>4    |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb dologi kiadások  | K35<br>5    | 40 020             |                          |                           | 40 020            |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások               | K35         | 2 628 478          | 0                        | 0                         | 2 628 478         |
| <b>Dologi kiadások</b>                                       | <b>K3</b>   | <b>13 519 443</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>13 519 443</b> |
| Társadalombiztosítási ellátások                              | K41         |                    |                          |                           | 0                 |
| Családi támogatások  | K42         |                    |                          |                           | 0                 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                           | K43         |                    |                          |                           | 0                 |

| Rovat megnevezése  | Rovat száma | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Összesen          |
|--|-------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                              | K44         |                    |                          |                           | 0                 |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                | K45         |                    |                          |                           | 0                 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások  | K46         |                    |                          |                           | 0                 |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai  | K47         |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb nem intézményi ellátások   | K48         | 1 070 000          |                          |                           | 1 070 000         |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>  | <b>K4</b>   | <b>1 070 000</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>1 070 000</b>  |
| Nemzetközi kötelezettségek   | K501        |                    |                          |                           | 0                 |
| A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                          | K5021       |                    |                          |                           | 0                 |
| A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései                                | K5022       |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb elvonások, befizetések   | K5023       |                    |                          |                           | 0                 |
| Elvonások és befizetések   | K502        | 0                  | 0                        | 0                         | 0                 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503        |                    |                          |                           | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K504        |                    |                          |                           | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K505        |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K506        | 3 264 000          |                          |                           | 3 264 000         |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507        |                    |                          |                           | 0                 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K508        |                    |                          |                           | 0                 |
| Árkiegészítések, ártámogatások   | K509        |                    |                          |                           | 0                 |
| Kamatátogatások  | K510        |                    |                          |                           | 0                 |
| Működési célú támogatások az Európai Uniónak   | K511        |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K512        | 57 500             |                          |                           | 57 500            |
| Tartalékok   | K513        | 4 455 874          |                          |                           | 4 455 874         |
| <b>Egyéb működési célú kiadások</b>  | <b>K5</b>   | <b>7 777 374</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>7 777 374</b>  |
| <b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |             | <b>40 670 005</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>40 670 005</b> |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése  | K61         |                    |                          |                           | 0                 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése  | K62         |                    |                          |                           | 0                 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése   | K63         |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése   | K64         |                    |                          |                           | 0                 |
| Részesedések beszerzése  | K65         |                    |                          |                           | 0                 |

| Rovat megnevezése  | Rovat száma  | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Összesen          |
|--|--------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások   | K66          |                    |                          |                           | 0                 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67          |                    |                          |                           | 0                 |
| <b>Beruházások</b>   | <b>K6</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| Ingatlanok felújítása  | K71          | 1 007 874          |                          |                           | 1 007 874         |
| Informatikai eszközök felújítása   | K72          |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása   | K73          |                    |                          |                           | 0                 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74          | 272 126            |                          |                           | 272 126           |
| <b>Felújítások</b>   | <b>K7</b>    | <b>1 280 000</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>1 280 000</b>  |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81          |                    |                          |                           | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82          |                    |                          |                           | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83          |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84          |                    |                          |                           | 0                 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85          |                    |                          |                           | 0                 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86          |                    |                          |                           | 0                 |
| Lakástámogatás   | K87          | 400 000            |                          |                           | 400 000           |
| Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak   | K88          |                    |                          |                           | 0                 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K89          |                    |                          |                           | 0                 |
| <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>  | <b>K8</b>    | <b>400 000</b>     | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>400 000</b>    |
| <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>  |              | <b>1 680 000</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>1 680 000</b>  |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>   | <b>K1-K8</b> | <b>42 350 005</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>42 350 005</b> |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                         | K9111        |                    |                          |                           | 0                 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                        | K9112        |                    |                          |                           | 0                 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                          | K9113        |                    |                          |                           | 0                 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre   | K911         | 0                  | 0                        | 0                         | 0                 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása   | K9121        |                    |                          |                           | 0                 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása   | K9122        |                    |                          |                           | 0                 |
| Kincstárjegyek beváltása   | K9123        |                    |                          |                           | 0                 |
| Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása   | K9124        |                    |                          |                           | 0                 |

| Rovat megnevezése   | Rovat száma | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Összesen          |
|---|-------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|
| Belföldi kötvények beváltása  | K9125       |                    |                          |                           | 0                 |
| Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                                | K9126       |                    |                          |                           | 0                 |
| Belföldi értékpapírok kiadásai  | K912        | 0                  | 0                        | 0                         | 0                 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                               | K913        |                    |                          |                           | 0                 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                            | K914        | 1 047 063          |                          |                           | 1 047 063         |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása                                 | K915        |                    |                          |                           | 0                 |
| Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                                   | K916        |                    |                          |                           | 0                 |
| Pénzügyi lízing kiadásai  | K917        |                    |                          |                           | 0                 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai                             | K918        |                    |                          |                           | 0                 |
| Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai                                    | K9191       |                    |                          |                           | 0                 |
| Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai                                     | K9192       |                    |                          |                           | 0                 |
| Tulajdonosi kölcsönök kiadásai  | K919        | 0                  | 0                        | 0                         | 0                 |
| Belföldi finanszírozás kiadásai   | K91         | 1 047 063          | 0                        | 0                         | 1 047 063         |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                    | K921        |                    |                          |                           | 0                 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                  | K922        |                    |                          |                           | 0                 |
| Külföldi értékpapírok beváltása   | K923        |                    |                          |                           | 0                 |
| Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | K924        |                    |                          |                           | 0                 |
| Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                          | K925        |                    |                          |                           | 0                 |
| Külföldi finanszírozás kiadásai   | K92         | 0                  | 0                        | 0                         | 0                 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai                           | K93         |                    |                          |                           | 0                 |
| Váltókiadások   | K94         |                    |                          |                           | 0                 |
| <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>K9</b>   | <b>1 047 063</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>1 047 063</b>  |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>  |             | <b>43 397 068</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>43 397 068</b> |

**Helyi adó bevételek és az egyéb közhatalmi bevételek**

|   |           |                  |
|---|-----------|------------------|
| Értékesítési és forgalmi adók   | B351      | 6 000 000        |
| ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó   | B351      | 6 000 000        |
| ebből: ideiglenes jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó  | B351      |                  |
| Gépjárműadók  | B354      | 0                |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók   | B355      | 0                |
| ebből: talajterhelési díj   | B355      |                  |
| ebből: környezetterhelési díj   | B355      |                  |
| Egyéb közhatalmi bevételek  | B36       | 0                |
| ebből: eljárási illetékek   | B36       |                  |
| ebből: igazgatási szolgáltatási díjak   | B36       |                  |
| ebből: környezetvédelmi bírság  | B36       |                  |
| ebből: természetvédelmi bírság  | B36       |                  |
| ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része | B36       |                  |
| ebből: egyéb bírság   | B36       |                  |
| ebből: vagyoni típusú települési adók   | B36       |                  |
| ebből: jövedelmi típusú települési adók   | B36       |                  |
| ebből: egyéb települési adók  | B36       |                  |
| <b>Közhatalmi bevételek összesen</b>  | <b>B3</b> | <b>6 000 000</b> |

**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások**

|   |     |           |
|---|-----|-----------|
| <b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>  | K46 |           |
| ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez   | K46 |           |
| ebből: lakbértámogatás  | K46 |           |
| ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]  | K46 |           |
| ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]   | K46 |           |
| <b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>   | K48 | 1 070 000 |
| ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás   | K48 |           |
| ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §]   | K48 |           |
| ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],  | K48 | 1 070 000 |
| ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja]            | K48 |           |
| ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás | K48 |           |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>   | K4  | 1 070 000 |

**Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök**

|  |      |           |
|--|------|-----------|
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                 | K506 | 3 264 000 |
| ebből: központi költségvetési szervek  | K506 |           |
| ebből: központi kezelésű előirányzatok   | K506 |           |
| ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása | K506 |           |
| ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok   | K506 |           |
| ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai   | K506 |           |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok  | K506 |           |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik                                    | K506 | 3 170 000 |
| ebből: társulások és költségvetési szerveik  | K506 | 94 000    |
| ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik                              | K506 |           |
| ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik                            | K506 |           |
| Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre                   | K512 | 57 500    |
| ebből: egyházi jogi személyek  | K512 |           |
| ebből: nonprofit gazdasági társaságok  | K512 |           |
| ebből: egyéb civil szervezetek   | K512 | 57 500    |
| ebből: háztartások   | K512 |           |
| ebből: pénzügyi vállalkozások  | K512 |           |
| ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások                              | K512 |           |
| ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások                       | K512 |           |
| ebből: egyéb vállalkozások   | K512 |           |
| ebből: Európai Unió  | K512 |           |
| ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek   | K512 |           |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                             | K84  | 0         |
| ebből: központi költségvetési szervek  | K84  |           |
| ebből: központi kezelésű előirányzatok   | K84  |           |
| ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása | K84  |           |
| ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok   | K84  |           |
| ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai   | K84  |           |
| ebből: elkülönített állami pénzalapok  | K84  |           |
| ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik                                    | K84  |           |
| ebből: társulások és költségvetési szerveik  | K84  |           |
| ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik                              | K84  |           |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                             | K89  | 0         |
| ebből: egyházi jogi személyek  | K89  |           |
| ebből: nonprofit gazdasági társaságok  | K89  |           |

|  |     |                  |
|--|-----|------------------|
| ebből: egyéb civil szervezetek                                     | K89 |                  |
| ebből: háztartások   | K89 |                  |
| ebből: pénzügyi vállalkozások                                      | K89 |                  |
| ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások        | K89 |                  |
| ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások | K89 |                  |
| ebből: egyéb vállalkozások   | K89 |                  |
| ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek                         | K89 |                  |
| ebből: egyéb külföldiek  | K89 |                  |
| <b>TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN</b>                               |     | <b>3 321 500</b> |



### Beruházások és felújítások

| Rovat megnevezése   | ELŐIRÁNYZAT      |
|---|------------------|
|   |                  |
| <i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>                                   | <b>0</b>         |
|   | 0                |
| <i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>                 | <b>0</b>         |
|   | 0                |
| <b>Beruházások összesen</b>   | <b>0</b>         |
|   |                  |
| <i>Ingatlan felújítás összesen, ebből</i>   | <b>1 007 874</b> |
| önkormányzati tulajdonú utca felújítás (Petőfi utca)                                  | 614 173          |
| Vasivíz Zrt. beruházás  | 393 701          |
| <i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen, ebből</i> | <b>272 126</b>   |
| önkormányzati tulajdonú utca felújítás (Petőfi utca)                                  | 165 827          |
| Vasivíz Zrt. beruházás  | 106 299          |
| <b>Felújítások összesen</b>   | <b>1 280 000</b> |
| <b>BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN</b>  | <b>1 280 000</b> |

**Az önkormányzat 2024. évi létszám előirányzata**

| MEGNEVEZÉS   | Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)<br>Önkormányzat - teljes munkaidős | Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)<br>Önkormányzat - rész munkaidős |
|--|--|--|
| főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző   |  |  |
| I. besorolási osztály összesen   |  |  |
| II. besorolási osztály összesen  |  |  |
| III. besorolási osztály összesen   |  |  |
| <b>KÖZTISZTVISELŐK,<br/>KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>   |  |  |
| igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)  |  |  |
| főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető       |  |  |
| főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs   |  |  |
| A, B fizetési osztály összesen   | 1  |  |
| C, D fizetési osztály összesen   |  | 0,25   |
| E-J fizetési osztály összesen  |  |  |
| kutató, felsőoktatásban oktató   |  |  |
| Pedagógus I  |  |  |
| Pedagógus II.  |  |  |
| <b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>   | <b>1</b>   | <b>0,25</b>  |
| fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott) |  |  |
| ösztöndíjas foglalkoztatott  |  |  |
| közfoglalkoztatott   | 1  |  |
| megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak   | 1  |  |
| <b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>  | <b>2</b>   | <b>0</b>   |
| polgármester, főpolgármester   | 1  |  |
| helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja                                     | 3  |  |
| alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke                              | 1  |  |

**A költségvetés általános és céltartaléka**

| <b>Rovat megnevezése</b>    | <b>Rovat-szám</b> |                  |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
|                             |                   |                  |
| <b>Általános tartalékok</b> | <b>K513</b>       | <b>4 455 874</b> |
|                             |                   |                  |
| <b>Céltartalékok</b>        | <b>K513</b>       |                  |
|                             |                   |                  |
| <b>Tartalék összesen</b>    |                   | <b>4 455 874</b> |

